

Poznámky Úč MÚJ 3-01 v celých eurách idividuálnej účtovnej závierky k 31. 12. 2023

Za obdobie: od 01.01.2023 do 31.12.2023

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie: od 01.01.2022 do 31.12.2022

Účtovná závierka zostavená : 01.03.2024

Účtovná závierka schválená : 11.03.2024

A/ Všeobecné údaje

Názov a sídlo spoločnosti : Centrum Palatinum s.r.o

Horná 51

974 01 Banská Bystrica

prev.: Jašíkova 56

023 54 Turzovka

Dátum založenia : 23.06.1998

Dátum zápisu do OR: 23.06.1998

IČO: 36031607

DIČ: 2020092426

IČ DPH: SK2020092426

Kód SK NACE: 68200

Predmet podnikania:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- prekládka nákladov
- prenájom strojov a prístrojov
- faktoring a forfaiting
- prenájom nehnuteľnosti spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- čistiace a upratovacie služby
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľnosti / realitná činnosť/
- správa nehnuteľností
- obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností
- prenájom nehnuteľností s doplnkovou službou – upratovacie práce
- prenájom hnutel'ných vecí v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť
- upratovacie práce

- poľnohospodárstvo a lesníctvo včítane predaja nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu , prevádzkovanie výdajne stravy
- organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských, zábavných, športových zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- mimoškolská vzdelávacia činnosť

Priemerný prepočítaný počet pracovníkov: 1

Fyzický stav k 31.12.2023 : 1

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky: posledný deň účtovného obdobia

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená valným zhromaždením 10.03.2023

B/ Členovia orgánov spoločnosti

1. Štatutárny orgán: Konatelia: Ing. Emília Dlhopolčeková, JUDr. Peter Dlhopolček ml., JUDr. Peter Dlhopolček st.

Spoločnosť zastupujú a za ňu podpisujú konatelia, každý samostatne.

2. Spoločníci: JUDr. Peter Dlhopolček, JUDr. Mária Dlhopolčeková, JUDr. Peter Dlhopolček ml.

Výška podielov spoločníkov na imaní : každý spoločník ,výška podielu na ZI- 1/3.

C/ Prijaté účtovné postupy

1. Spôsob oceňovania majetku a záväzkov

– vždy ku dňu účtovného prípadu

a./ obstarávaciu cenou , za ktorú sa majetok obstaral + náklady na jeho obstaranie

- hmotný majetok

- zásoby

- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí

b./ menovitou hodnotou

- peňažné prostriedky a ceniny

- pohľadávky pri ich vzniku

- záväzky pri ich vzniku

2. Odpisový plán

Vychádza sa zo Zákona o dani z príjmov, §26-27 – rovnomerné odpisovanie.

Bolo stanovené, že daňové odpisy sa rovnajú účtovným odpisom.

3. Zmena účtovných zásad a metód

V zmysle novelizácie zákona o účtovníctve č. 463/2013 § 2, ods.5-7 považujeme našu spoločnosť za **mikro účtovnú jednotku** , nakoľko spĺňa podmienky stanovené týmto zákonom .

4. Časové rozlíšenie

V zmysle Opatrenia MF SR č. MF/23635/2014, §56, ods. č. 14, časovo nerozlišujeme nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad, ktorý sa týka účtovania nákladov medzi dvoma účtovnými obdobiami.

5. Inventarizácia dlhodobého hmotného majetku a peňažných prostriedkov v hotovosti §29-30 /dlhodobý majetok raz za 4 roky, peňažné prostriedky v hotovosti jedenkrát za účtovné obdobie a to ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

D/ Informácie doplnujúce súvahu

<u>Aktíva</u>	rok 2023	rok 2022
<u>Spolu majetok:</u>	457 525,00	478 543,00
1. Neobežný majetok	415 383,00	432 918,00
Z toho:		
<u>Dlhodobý hmotný majetok:</u>	415 383,00	432 918,00
Pozemky :	261 735,00	261 735,00
Stavby, budovy, haly	419 626,00	419 626,00
Samos. hnut. veci	27 578,00	27 578,00
Oprávky k stavbám:	265 978,00	248 443,00
Oprávky k samost. hnut. veci	27 578,00	27 578,00
<u>2.Obežný majetok:</u>	42 142,00	45 625,00
Z toho:		
Krátkodobé pohľadávky	10 075,00	5 303,00
Pohľadávky z obchod. styku:	9 388,00	4 616,00
Do lehoty splatnosti:	191,00	2 906,00
Po lehote splatnosti:	9 197,00	1 710,00
Ostatné pohľadávky:	687,00	687,00
Finančný majetok:	32 067,00	40 322,00
<u>Pasíva</u>	rok 2023	rok 2022
<u>Spolu vlastné imanie a záväzky:</u>	457 525,00	478 543,00
Z toho:		
Vlastné imanie:	165 710,00	158 747,00
Základné imanie:	99 600,00	99 600,00
Fondy zo zisku- rezervný fond:	7 877,00	7 877,00
Neroz. zisk, neuh. strata min. rokov:	51 270,00	82 531,00
Výsledok hospodárenia za účt. obdobie po zdanení	6 963,00	-31 261,00
<u>Záväzky</u>	291 815,00	319 796,00
Z toho:		
Krátkodobé záväzky okrem rezerv	291 815,00	319 796,00
Krátkodobé záväzky z obch. styku:	-4 230,00	10 252,00
Dodávatelia:	-540,00	31,00

Nevyfakturované dodávky	-3 690,00	10 221,00
Závazky voči zamest. a zo SP:	1 141,00	1 025,00
Daňové záväzky:	2 766,00	1 439,00

Ostatné záväzky:	292 138,00	307 080,00
Ostatné záväzky voči spoločníkom:	166 937,00	181 938,00
Výnosy budúcich období:	750,00	750,00
Záväzky soc. fond	459,00	400,00
Ostatné dlhodobé záväzky	123 992,00	123 992,00

E/ Informácie doplnujúce výkaz ziskov a strát

	rok 2023	rok 2022
<u>Výnosy spolu:</u>	106 430,00	123 324,00
Z toho:		
Tržby z predaja služieb :	101 572,00	83 324,00
Ost. výnosy z hosp. činnosti:	4 858,00	0,00
Zmluvné pokuty	1 908,00	0,00
Dotácie Energošky	2 950,00	0,00

Tržby z predaja dlhodobého hmot. majetku	0,00	40 000,00
--	------	-----------

<u>Náklady na hosp. činnosť spolu:</u>	98 504,00	154 459,00
Z toho:		
Spotreba materiálu, energie:	33 709,00	49 341,00
Služby:	22 119,00	61 961,00
Osobné náklady:	14 661,00	13 050,00
Dane a poplatky:	9 149,00	7 695,00
Odpisy k dlhod.hmot. majetku:	17 535,00	20 965,00

Ostatné náklady na hosp. činnosť:	1 331,00	1 447,00
-----------------------------------	----------	----------

Finančná činnosť

Bankové poplatky:	120,00	126,00
-------------------	--------	--------

Ukazovatele výsledku hospodárenia za rok 2023

Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti:	7 926,00	-31 135,00
Výsledok hospodárenia z fin. činnosti:	-120,00	-126,00
Výsledok hospodárenia pred zdanením:	7 806,00	-31 261,00
Daň z príjmov:	843,00	0,00
Výsledok hospodárenia po zdanení:	6 963,00	-31 261,00

Vypracovala: Anna Horčíčáková

Ing.Emília Dlhopolčeková
konateľka spoločnosti

